

wpl. 01.04.2019

Nr zał.

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1	
1.1	nazwę jednostki
	Warsztat Terapii Zajęciowej im. Jana Pawła II
1.2	siedzibę jednostki
	Babin
1.3	adres jednostki
	Babin 13,, 62-420 Strzałkowo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	dydaktyczny, wychowawczy, opiekuńczy
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018-31.12.2018 r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa jednostki wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Odpisów umorzeniowo-amortyzacyjnych dokonuje się na koniec roku budżetowego począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. W jednostce przyjęto metodę liniową. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu wpisywane są w koszty działalności. Pozostałe środki trwałe jednostka odpisuje w koszty w dniu przyjęcia do użytkowania, w przypadku zakupu- po cenie nabycia lub cenie zakupu, w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji -według posiadanych dokumentów, a przy ich braku wg wartości godziwej, w przypadku spadku lub darowizny - wg wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu. W przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w umowie lub dokumencie przekazania.
5.	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Warczygłowa
główny księgowy

25.03.2019
data

Kierownik

mgr Hanna Przybyła
kierownik jednostki

sporządził: Katarzyna Warczygłowa

Lp.		Wyszczególnienie	Zwiększenia						Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)
			nabycie	przenieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przenieszczenia wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	480 300,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480 300,51	
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	480 300,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480 300,51	
2.1.	Grupy, w tym:	23 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 015,00	
2.1.1.	Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	457 285,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	457 285,51	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	32 007,00	14 354,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 361,10	
2.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Kierownik
(kierownik jednostki)
mgr Hanna Przybyła

25.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

mgr Katarzyna Katarzyna Katarzyna
(główny księgowy)
Sporządził:

Warsztat Terapii Zajęciowej
im. Jana Pawła II w Babinie
Babin 13, 62-420 Szalkowo

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 2018 rok)

NIP 667-16-04-047 REGON 31109759

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 - 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	193 555,63	11 432,14	0,00	0,00	11 432,14	0,00	0,00	0,00	0,00	204 987,77
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	193 555,63	11 432,14	0,00	0,00	11 432,14	0,00	0,00	0,00	0,00	204 987,77
2.1.	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	193 555,63	11 432,14	0,00	0,00	11 432,14	0,00	0,00	0,00	0,00	204 987,77
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	32 007,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 007,00
2.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

25.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
(hierarchia jednostki)
mgr Hanna Przybyła

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Hanna Przybyła

Warsztat Terapii Zajęciowej
im. Jana Pawła II w Babinie
Babin 13, 62-420 Strzałkowo

tel./fax 63 2132 385
NIP 667-16-04-047 REGON 311097579

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 2018 rok)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
H. Warczygłowa
(główny księgowy)
mgr Katarzyna Warczygłowa

25.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
(kierownik jednostki)
mgr Hanna Przybyła

Sporządził: Katarzyna Warczygłowa

Warsztat Terapii Zajęciowej
im. Jana Pawła II w Babinie
Babin 13, 62-420 Strzałkowo
tel./fax 63 2132 385
NIP 667 46 04 01

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto (okres sprawozdawczy: 2018 rok)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
1.	Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
2.	Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
3.	Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
	...				0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Katarzyna Warczygłowa
(główny księgowy)

25.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Warczygłowa
Sporządził:

mgr Hanna Przybyła

Tabela 5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy: 2018 rok.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Warggiare
(główny księgowy)
mgr Katarzyna Warggiare

25.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
(kierownik jednostki)
mgr Hanna Przybyła

Sporządził: *Katarzyna Warggiare*

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
(okres sprawozdawczy: 2018 rok)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
								(3 + 5 - 7)	(4 + 6 - 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Hanna Przybyła
(główny księgowy)

25.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
(kierownik jednostki)
mgr Hanna Przybyła

Sporządził: Katarzyna Harygłowa

Warsztat Terapii Zajęciowej
im. Jana Pawła II w Babinie
Babin 13, 62-420 Strzałkowo
tel./fax 63 2132 385
NIP 667-16-04-047 REGON 311097579

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 2018 rok)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Warzygłowa
(główny księgowy)
mgr Katarzyna Warzygłowa

25.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: *Katarzyna Warzygłowa*

Kierownik
(kierownik jednostki)
mgr Hanna Przybyła

Warsztat Terapii Zajęciowej
im. Jana Pawła II w Babinie
Babin 13, 62-420 Strzałkowo
tel./fax 63 2132 385

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy: 2018 rok)

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Katarzyna Warczygłowa
(główny księgowy)

25.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: *Katarzyna Warczygłowa*

Kierownik
(kierownik jednostki)
mgr Hanna Przybyła

Warsztat Terapii Zajęciowej
im. Jana Pawła II w Babinie
Babin 13. 62-420 Strzałkowo
tel./fax 63 2132 385
NIP 667-16-04-047 REGON 311097579

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy: 2018 rok)

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem		
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat				
		według stanu na:								
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3 +5 + 7)	koniec okresu sprawozdawczego (4 + 6 + 8)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Warczygłowa
(główny księgowy)

25.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził:

Katarzyna Warczygłowa

Kierownik
(kierownik jednostki)

Hanna Przybyła

Warsztat Terapii Zajęciowej
im. Jana Pawła II w Babinie
Babin 13, 62-420 Strzałkowo
tel./fax 63 2132 385

NIP 667-16-047 REGON 141697579

Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy: 2018 rok)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	...	0,00	0	0,00
2.	...	0,00	0	0,00
3.	...	0,00	0	0,00
4.	...	0,00	0	0,00
5.	...	0,00	0	0,00
6.	...	0,00	0	0,00
7.	...	0,00	0	0,00
8.	...	0,00	0	0,00
	Ogółem:	0,00	x	0,00

Katarzyna Warczygłowa
(główny księgowy)

25.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
(kierownik jednostki)
mgr Hanna Przybyła

Sporządził: *Katarzyna Warczygłowa*

Warsztat Terapii Zajęciowej
im. Jana Pawła II w Babinie
Babin 13, 62-420 Strzałkowo
tel./fax 63 2132 385

NIP 667-16-04-047 REGON 311097579

Tabela 11. Łączna kwota zobowiązań warunkowych (w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń) na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy: 2018 rok)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	...	0,00	0	0,00
2.	...	0,00	0	0,00
3.	...	0,00	0	0,00
4.	...	0,00	0	0,00
5.	...	0,00	0	0,00
	Ogółem:	0,00	x	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Haryzgiare
(główny księgowy) *mgr Hanna Warczyglowa*

25.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
(kierownik jednostki)
mgr Hanna Przybyła

Sporządził: *Kodanyma Harryzgiare*

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy: 2018 rok)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.			
1.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
2.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.			
3.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
4.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Harzygiare
 (główny księgowy)

25.03.2019
 (rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
mgr Hanna Przybyła
 (kierownik jednostki)

Sporządził: *Katarzyna Harzygiare*

Warsztat Terapii Zajęciowej
im. Jana Pawła II w Babinie
Babin 13, 62-420 Szamotki
tel./fax 63 2132 385
NIP 667-16-04-047 REGON 311097579

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy: 2018 rok)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.	xxx	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	xxx	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	xxx	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	xxx	0,00	0,00	0,00	0,00
...					
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Harzygiare
(główny księgowy)
mgr Hanna Przybyła

25.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
mgr Hanna Przybyła
(kierownik jednostki)

Sporządził: *Harzygiare*

Warsztat Terapii Zajęciowej
im. Jana Pawła II w Babinie
Babin 13, 62-420 Szamotki
tel./fax 63 2152 385
NIP 667-16-04-047 REGON 311097579

Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (okres sprawozdawczy: 2018 rok)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Harzygare
(główny księgowy)

25.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: *Harzygare*

Kierownik
mgr Hanna Przybyła
(Kierownik jednostki)

Warsztat Terapii Zajęciowej
im. Jana Pawła II w Rabinie
Bosnia 13, 62-420 Strzałkowo
tel. 63 2132 385
NIP 667-16-04-047 REGON 311097579

Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy: 2018 rok)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	xxx	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	xxx	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	xxx	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	xxx	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	xxx	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	xxx	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	xxx	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	xxx	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	xxx	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	xxx	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	xxx	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Hanzygiar
(główny księgowy) *Hanzygiar*

25.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
(kierownik jednostki)
mgr Hanna Przybyła

Sporządził: *Hanzygiar*